

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Imavere Sotsiaalkapital

registrikood: 80048357

tänava/talu nimi, Viljandi mnt 6,
maja ja korteri number:

küla: Imavere küla

vald: Imavere vald

maakond: Järva maakond

postisihnumber: 72401

telefon: +372 53008644, +372 3897553

faks: +372 3897522

e-posti aadress: kaisei@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 4 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 5 Jagatud annetused ja toetused	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

MTÜ Imavere Sotsiaalkapital tegevusaruanne 2016

Mittetulundusühing Imavere Sotsiaalkapital eesmärgiks on vabatahtliku tegevuse ja koostöö kaudu aidata kaasa erinevate sihtgruppide toetamiseks erinevate tegevuste kaudu kogukonna tugevdamiseks

Ühingus on 7 liiget. Juhatus koosneb 3 liikmest.

2016 aastal jätkati ühingu põhikirjast tulenevaid tegevusi:

1. Imavere laulumemme Vaike Nilp raamatu „kodused lood“ väljaandmine Toimus raamatuesitlus
2. Jätkati koostöö Heategevusfondi Nutikad lapsed stipendiumide väljaandmiseks, s. h. valiti uus nõukogu. Kokku anti välja 4 stipendiumi
3. Osalemine Eesti Vabaharidusliidu projektis „Õpikogukond kui õppesse kaasamise võti“ Projekti tulemusel selgitati välja vanemaealiste tegevuste kava, kuidas kaasata vanemaealisi (55+) elukestvasse õppesse.

2016 aasta tegevused tulenesid jätkutegevustest vanemaealistele suunatud tegevuskavast rõhuasetusega kodu-uurimisele.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 284	3 248
Nõuded ja ettemaksud	35	35
Kokku käibevarad	2 319	3 283
Kokku varad	2 319	3 283
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 792	2 968
Kokku lühiajalised kohustised	3 792	2 968
Pikaajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 609	4 609
Kokku pikaajalised kohustised	4 609	4 609
Kokku kohustised	8 401	7 577
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-4 294	-4 346
Aruandeaasta tulem	-1 788	52
Kokku netovara	-6 082	-4 294
Kokku kohustised ja netovara	2 319	3 283

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	0	35
Annetused ja toetused	1 353	4 525
Tulu ettevõtlusest	349	0
Kokku tulud	1 702	4 560
Kulud		
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 119	-3 408
Jagatud annetused ja toetused	-600	-400
Mitmesugused tegevuskulud	-872	-613
Tööjõukulud	-632	-87
Muud kulud	-267	0
Kokku kulud	-3 490	-4 508
Põhitegevuse tulem	-1 788	52
Aruandeaasta tulem	-1 788	52

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 788	52
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	5
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	0	-19
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	824	243
Kokku rahavood põhitegevusest	-964	281
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	750
Saadud laenude tagasimaksud	0	-750
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0
Kokku rahavood	-964	281
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 248	2 967
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-964	281
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 284	3 248

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	-4 346	-4 346
Aruandeaasta tulem	52	52
31.12.2015	-4 294	-4 294
Aruandeaasta tulem	-1 788	-1 788
31.12.2016	-6 082	-6 082

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Imavere Sotsiaalkapital 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

MTÜ Imavere Sotsiaalkapital 2016. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ühingu tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid ärigevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tulud

Saadud annetused ja toetused jagunevad mittesihotstarbelisteks annetusteks/toetusteks ja sihtfinantseerimiseks. Mittesihotstarbelised annetused/toetused on ühingu liikmetelt saadud liikmemaksud ja sisseastumismaksud, laekunud tegevustoetused ning muud laekunud mittesihotstarbelised annetused/toetused.

-Mittesihotstarbelised annetused ja toetused kajastatakse tuluna hetkel, mil annetus/toetus muutub sissenõutavaks (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud).

- Sihtfinantseerimine on valitsuspoolne abi, mida teostatakse ettevõttele teatud ressursside üleandmise kaudu. Valitsus tähendab nii Eesti Vabariigi, kui ka välisriikide valitsusi, kohalikke omavalitsusi, valitsusasutusi ning kohalikke ja rahvusvahelisi toetuseid jagavaid organisatsioone (s.h. Euroopa Liidu toetusfondid). Sihtotstarbeliste annetuste ja toetuste hulka arvatakse ka stipendiumid. Sihtotstarbelised annetused ja toetused (s.h. mitterahalised annetused ja toetused) jagunevad tegevuse sihtfinantseerimiseks või varade sihtfinantseerimiseks.

Tegevuse sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ja sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena (tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest). Vastavat kohustust kajastatakse bilansis lühi- ja pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine.

Varade sihtfinantseerimise kajastamisel kajastatakse alljärgnevat põhimõtet:

sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses (tasuta saadud vara soetusmaksumuseks on tema õiglane väärtus) ning kajastatakse tuluna siis, kui varade sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ja varade sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud varade sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena (tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest). Vastavat kohustust kajastatakse bilansis lühi- ja pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub varade sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine.

Sihtfinantseerimisega seotud vara amortiseeritakse kulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Kulud

Tulude ja kulude aruandes näidatakse kulud kirjade viisi, lähtudes nende olemusest, kusjuures üksikute tegevusharude ja üldkulude sarnased kirjed summeeritakse. Ettevõtluse kulude ja sihtfinantseerimise projektide kulude kontodele kirjendatakse otsesed kulud (kaup, materjal, teenused) ilma tööjõukuludeta. Sihtfinantseerimise arvelt tehtud projektide otsesed kulud kirjendatakse tulude ja kulude aruandes kirjele "Sihtotstarbeliste projektide otsekulud". Jaotatud annetused, toetused ja stipendiumid näidatakse tulude ja kulude aruandes eraldi kirjel.

Üldhalduskulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes kirjel "Mitmesugused tegevuskulud", v.a. amortisatsioonikulu, mis kajastatakse tulude ja kulude aruande kirjel "Põhivara kulum ja väärtuse langus".

Tööjõukulude kontodele kirjendatakse põhitegevuse, ettevõtluse ja halduse tööjõukulud. Tulude ja kulude aruandes näidatakse kogu MTÜ tööjõukulu (projektide, ettevõtluse, halduse) vastavatel tööjõukulude kirjetel.

Muud kulud (intressid, trahvid, viivised, erisoodustused, kingitused jms. kulud) kajastatakse tulude ja kulude aruandes samanimelisel kirjel "Muud kulud".

Finantskulud- ja tulud näidatakse kulude aruandes saldeeritult osas "Finantstulud ja -kulud".

Seotud osapooled

MTÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks juhatuse liikmeid ja juhatuse liikmete lähedasi pereliikmeid ning nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Rahalised vahendid pangas	2 284	3 248
Rahalised vahendid kassas	0	0
Kokku raha	2 284	3 248

Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Annetusfond NUTIKAD LAPSED	2 725	643	-400	2 968
Sihtfinantseerimise kohustus	4 609	0	0	4 609
Tegevustoetus omavalitsuselt	0	983	-983	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 334	1 626	-1 383	7 577
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 334	1 626	-1 383	7 577
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Annetus NUTIKAD LAPSED	2 968	1 424	-600	3 792
Sihtfinantseerimise kohustus	4 609	0		4 609
Tegevustoetus omavalitsuselt	0	1 019	-1 019	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 577	2 443	-1 619	8 401
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 577	2 443	-1 619	8 401

Lisa 4 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Transpordikulud	0	-1 360
Üür ja rent	0	-1 345
Muud	-1 119	-703
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 119	-3 408

Lisa 5 Jagatud annetused ja toetused (eurodes)

	2016	2015
Stipendiumitoetus	600	400
Kokku jagatud annetused ja toetused	600	400

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Muud tegevuskulud	872	613
Kokku mitmesugused tegevuskulud	872	613

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	472	65
Sotsiaalmaksud	160	22
Kokku tööjõukulud	632	87
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	7

MTÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks juhatuse liikmed ja eelpool nimetatud isikute lähedasi pereliikmeid ning nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid. MTÜ juhatuse koosneb 3 liikmest. 2016 aastal ei ole juhatuse

liikmetele arvestatud tasusi ega tehtud muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Imavere Sotsiaalkapital (registrikood: 80048357) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGA OKAS	Juhatuse liige	29.06.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3897553
Faks	+372 3897522
Mobiiltelefon	+372 53008644
E-posti aadress	kaisei@hotmail.ee